

ASSOCIATION COLLECTIF 12

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

174 BOULEVARD DU MAL JUIN
78200 MANTES LA JOLIE
SIRET : 43244425500017

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2023-03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	2
Bilan Passif - Transition	3
Compte de résultat - Transition	4
Compte de résultat (suite) - Transition	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances et des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	13
Etat des provisions	14
Contributions volontaires en nature	15
Tableau de subventions d'exploitation	16
Charges à payer et produits à recevoir - Transition	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Ventilation des ressources d'exploitation	19

ANNEXE SUITE : BILAN N-1 - ANC N°2018-06

Bilan Actif - ANC n°2018-06	20
Bilan Passif - ANC n°2018-06	21
Compte de résultat - ANC n°2018-06	22
Compte de résultat (suite) - ANC n°2018-06	23

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2023- 03 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	24
Bilan Passif détaillé - Transition	26
Compte de résultat détaillé - Transition	28

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association COLLECTIF 12 relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	201 012 €
Produits d'exploitation :	796 300 €
Résultat net Comptable :	-2 029 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nogent sur Marne

Le 04/06/2026

M Christian Serpaud
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	3 484	3 484		
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	67 965	67 965		149
Autres immobilisations corporelles	56 884	56 370	514	831
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ II	128 333	127 819	514	980
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 153		4 153	2 700
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	101 108		101 108	173 412
Charges constatées d'avance	9 885		9 885	17 319
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	85 199		85 199	16 961
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	200 498		200 498	210 545
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	328 831	127 819	201 012	211 525

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	101 342	105 557
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 029	-4 215
Situation nette	99 313	101 342
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES FONDS PROPRES I	99 313	101 342
Autres fonds propres		
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Comptes de liaison		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	8 632	24 798
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS III	8 632	24 798
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	20 520	
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS IV	20 520	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 481	34 064
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	35 022	36 474
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	58	181
Produits constatés d'avance	16 986	14 666
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES V	72 547	85 385
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à VI)	201 012	211 525

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Vente de biens et services		
Ventes de biens	1 565	1 821
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	51 707	33 894
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	710 981	729 198
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	590	560
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	6 000	5 700
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Utilisations des fonds dédiés	24 798	18 132
Autres produits	659	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	796 300	789 308
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 427	1 222
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	324 638	317 089
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 349	9 905
Salaires	309 301	313 794
Cotisations sociales	123 305	120 459
Dotations aux amortissement et dépréciations	466	647
Dotations aux provisions	20 520	
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées		
Reports en fonds dédiés	8 632	24 798
Autres charges	2 690	5 260
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	798 329	793 174
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 029	-3 866
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		3
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produit des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		3

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
	Total		Total	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)				3
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)		-2 029		-3 863
Produits exceptionnels V				685
Charges exceptionnelles VI				1 037
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)				-352
Participation des salariés aux résultats VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		796 300		789 996
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)		798 329		794 210
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-2 029		-4 215
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature		44 150		44 150
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		44 150		44 150
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens		36 177		36 177
Prestations en nature		7 973		7 973
Personnel bénévole				
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		44 150		44 150

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 201 012 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -2 029 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, actualisé du règlement 2023-03.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception de l'incidence de la première application du règlement ANC 2022-06,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Présentation de l'objet social

Le Collectif 12 / Friche A Malraux est un lieu de création artistique pluridisciplinaire, installé depuis 1998 dans les locaux d'une ancienne miroiterie de Mantes la Jolie, réhabilitée et dotée d'une salle de spectacle en 2003. Il propose une quarantaine d'ouverture-public chaque saison, dont une vingtaine de spectacles professionnels. Les spectacles programmés sont essentiellement issus de résidence de création, les autres propositions, débats, rencontres, festivals, restitutions d'ateliers et de stages, sont déterminées par la relation du Collectif 12 à ses voisins, les habitants de l'agglomération de Mantes. Aujourd'hui géré par une équipe administrative de sept personnes, le Collectif 12 réunit une vingtaine d'artistes impliqués régulièrement dans la vie du lieu, dans la programmation, les propositions artistiques, les actions culturelles et les co-crétions, l'organisation d'événements thématiques, la relation avec les autres acteurs culturels locaux, nationaux ou internationaux.

L'association Collectif 12 est une association ayant pour but de :

- d'une part la création contemporaine, principalement théâtrale et chorégraphique mais sans être exclusive,
- d'autre part l'interaction avec son environnement géographique, humain et culturel immédiat, premier destinataire des œuvres créées, et générateur d'actions, d'événements, de thématiques.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Changements comptables

Changement de méthode lié à l'application de la nouvelle réglementation comptable.

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois du règlement ANC 2023-03 modifiant le règlement ANC 2014-03 entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- En terme de résultat exceptionnel :

- Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières) ;
- Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation ;
- Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation).

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier :

A adapter en décrivant les modifications éventuelles sur les rubriques suivantes :

- Les refacturations diverses figurent désormais dans les rubriques de produits par nature ;
- Les remboursements reçus des organismes sociaux en cas d'arrêt maladie, de congés de parentalité ou d'accident du travail figurent en compensation de charges de personnel.

Changement de présentation :

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes « charges et produits exceptionnels » dans le compte de résultat ;
- Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans la colonne N-1 sur la ligne « reprise sur amortissements, dépréciations et provisions » .

- Présentation du bilan :

- Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations) ;
- Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances ;
- Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en cours (corporelles ou incorporelles).

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|--------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 ans, |
| • Matériel industrielles | 5 ans, |
| • Mobilier | 5 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans. |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matière de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.96%.

L'estimation au 31/12/2026 est de 26 844€.

Honoraire commissaire aux comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes s'élève à 4 200 € TTC.

Contributions volontaires en nature

L'association bénéficie de contributions volontaire en nature au 31/12/2025. Ces avantages ont été valorisés pour un montant de 36 177€ pour la mise à disposition des locaux et de 7 972.75€ pour les prestations de services par la ville. A ce jour, aucune estimation récente n'a été donnée par la ville de Mantes-La-Jolie.

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Cessions, brevets, droits et valeurs similaires	3 484			3 484
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 484			3 484
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	67 965			67 965
Autres immobilisations corporelles	56 884			56 884
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 849			124 849
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	128 333			128 333

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements			Entrées	
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements			Sorties	
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	3 484			3 484
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 484			3 484
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	67 816	149		67 965
Autres immobilisations corporelles	56 053	317		56 370
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 869	466		124 335
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	127 353	466		127 819

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	466				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	466				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Etat des créances et des dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	4 153	4 153	
Reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	511	511	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	28 313	28 313	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	72 284	72 284	
Charges constatées d'avance	9 885	9 885	
TOTAL	115 146	115 146	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances de 1 à 5 ans	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 481	20 481		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	14 079	14 079		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 751	18 751		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16	16		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 176	2 176		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	58	58		
Produits constatés d'avance	16 986	16 986		
TOTAL	72 547	72 547		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaires : néant

Variation des fonds propres 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	105 557	-4 215			101 342
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 215	4 215	-2 029		-2 029
Situation nette	101 342		-2 029		99 313
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	101 342		-2 029		99 313

Commentaires : néant

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subv PACTE Résidence territoria	7 683		7 683				
Subv Région Ile de France	17 115	8 632	17 115			8 632	
TOTAL	24 798	8 632	24 798			8 632	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la clôture de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions réglementées pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Provisions pour risques					
Provisions pour :					
- Litiges					
- Garanties données aux usagers					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
- Pertes sur contrats					
Autres provisions pour risques		20 520			20 520
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES		20 520			20 520
Provisions pour charges					
Provisions pour :					
- Pensions et obligations similaires					
- Restructurations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations - entreprises concessionnaires					
- Gros entretien ou grandes révisions					
- Remise en état					
- Legs ou donations					
Autres provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS POUR CHARGES					
TOTAL DES PROVISIONS		20 520			20 520

Commentaires : néant

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2025	31/12/2024
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
	TOTAL	
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Mise à disposition de locaux par la ville de Mantes la Jolie	36 177	36 177
	TOTAL	36 177
862 - Prestation		
Prestation de services par la ville de Mantes la Jolie	7 972	7 972
	TOTAL	7 972
864 - Personnel bénévole		
	TOTAL	
	TOTAL GENERAL	44 149
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2025	31/12/2024
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
Mise à disposition de locaux par la ville de Mantes la Jolie	36 177	36 177
	TOTAL	36 177
871 - Prestation en nature		
Prestation de services par la ville de Mantes la Jolie	7 972	7 972
	TOTAL	7 972
875 - Bénévolat		
	TOTAL	
	TOTAL GENERAL	44 149

Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2025 au 31/12/2025	Dont reçues du 01/01/2025 au 31/12/2025	Solde à percevoir
	①	②	①-②
Région IDF	157 349	108 292	49 057
Ville Mantes la Jolie	170 000	170 000	
Préfecture politique de la Ville	8 000	8 000	
DRAC	248 632	248 632	
GSPO	120 000	120 000	
ASP	5 000	5 000	
DSDEN	2 000	2 000	
Total subventions d'exploitation	710 981	661 924	49 057

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Montant des émissions de titres associatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 407	10 533
Dettes sur legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	18 414	19 541
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	25 821	30 074

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	65 690	145 001
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	65 690	145 001

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	16 986	14 666
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	16 986	14 666
Charges constatées d'avance	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
- D'exploitation	9 885	17 319
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	9 885	17 319

Commentaires : néant

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation		Montant
Recettes bar		1 565
Recettes spectacles		12 101
Prestations diverses		26 384
Prestations artistiques		13 223
Subventions publiques		710 981
Utilisations fonds dédiés		24 798
Autres produits		1 248
Contributions financières		6 000
TOTAL		796 300

Commentaire

Bilan Actif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Actif		Au 31/12/2024
Actif immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets et droits similaires		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillages industriels		149
Autres immobilisations corporelles		831
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières		
Participations et créances rattachées		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
	TOTAL I	980
Comptes de liaison	II	
Actif circulant		
Stocks et encours		
Créances		
Créances clients, usagers et comptes rattachés		2 700
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		173 412
Valeurs mobilières de placement		153
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		16 961
Charges constatées d'avance		17 319
	TOTAL III	210 545
Frais d'émission des emprunts	IV	
Primes de remboursement des obligations	V	
Écarts de conversion actif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	211 525

Bilan Passif N-1

(version arrêtée et publiée)

Bilan Passif		31/12/2024
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		105 557
Excédent ou déficit de l'exercice		-4 215
	Situation nette	101 342
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	TOTAL I	101 342
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		24 798
	TOTAL III	24 798
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		34 064
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		36 474
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		181
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		14 666
	TOTAL V	85 385
Écarts de conversion passif	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	211 525

Compte de résultat N-1

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat	31/12/2024
Produits d'exploitation	
Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	1 821
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	33 894
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	729 198
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	
Ressources liées à la générosité du public	
Dons manuels	560
Mécénats	
Legs, donations et assurances-vie	
Contributions financières	5 700
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	
Utilisations des fonds dédiés	18 132
Autres produits	2
TOTAL I	789 308
Charges d'exploitation	
Achats de marchandises	1 222
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	317 089
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	9 905
Salaires et traitements	313 794
Charges sociales	120 459
Dotations aux amortissements et dépréciations	647
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	24 798
Autres charges	5 260
TOTAL II	793 174
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-3 866
Produits financiers	
Produits financiers de participation	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	3
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL III	3
Charges financières	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL IV	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 863

Compte de résultat N-1 (Suite)

(version arrêtée et publiée)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	685
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL V	685
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	1 037
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL VI	1 037
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-352
Participation des salariés aux résultats	VII
Impôts sur les bénéfices	VIII
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	789 996
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	794 210
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-4 215
Contributions volontaires en nature	
Dons en nature	
Prestations en nature	44 150
Bénévolat	
TOTAL	44 150
Charges des contributions volontaires en nature	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens	36 177
Prestations en nature	7 973
Personnel bénévole	
TOTAL	44 150

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
20510000 Logiciel	3 484.00	3 484.00		
28051000 Amort.logiciel info	-3 484.00	-3 484.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		148.92	-148.92	-100.00
21540000 Matériel industriel	67 965.33	67 965.33		
28154000 Amort. mat. industriel	-67 965.33	-67 816.41	-148.92	-0.22
Autres immobilisations corporelles	514.13	831.46	-317.33	-38.15
21810000 Inst. gen., agt & amen. divers	25 083.34	25 083.34		
21820000 Matériel de transport	10 000.00	10 000.00		
21830000 Mat bureau & mat informatique	14 100.93	14 100.93		
21840000 Mobilier	7 699.76	7 699.76		
28181000 Amort.agencem.&amenagement	-24 569.19	-24 432.20	-136.99	-0.56
28182000 Am. matériel de transport	-10 000.00	-10 000.00		
28183000 Amort.matériel de bureau et in	-14 100.94	-14 100.94		
28184000 Amort.mobilier	-7 699.77	-7 519.43	-180.34	-2.41
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	514.13	980.38	-466.25	-47.56
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
CRÉANCES				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 153.00	2 700.00	1 453.00	53.81
41000000 Collectif clients	4 153.00	2 700.00	1 453.00	53.81
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	101 107.99	173 412.18	-72 304.19	-41.69
40000000 Collectif fournisseurs	1 929.39	2 642.36	-712.97	-26.99
40960000 Fns. créances pour emballages et mat. à rendre/consignes	43.50	28.40	15.10	57.14
42100007 Personnel Rémunérations Juillet	108.61	108.61		
42100008 Personnel Rémunérations aout	402.17	402.17		
43870000 IjSS/CPAM		-182.43	182.43	-100.00
43900000 Organismes sociaux - Produits à recevoir	-353.21		-353.21	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
44562000 Tva déductible s/immobilisations	75.16	75.16		
44566000 Tva déductible / biens & services	2 168.50	2 274.94	-106.44	-4.66
44567000 Credit tva a reporter	26 069.33	22 758.54	3 310.79	14.54
46720000 Autres débiteurs divers	4 500.00		4 500.00	-
46770000 Divers comptes débiteurs et produits à recevoir	66 043.54		66 043.54	-
46810000 Tickets restaurants	121.00	121.00		
46870000 Subventions a recevoir		142 683.43	-142 683.43	-100.00
46871000 Produits divers a encaisser		2 500.00	-2 500.00	-100.00
Charges constatées d'avance	9 885.20	17 318.78	-7 433.58	-42.92
48600000 Charges constatees d'avance	9 885.20	17 318.78	-7 433.58	-42.92
Valeurs mobilières de placement	152.50	152.50		
50810000 Autres valeurs mobilières	152.50	152.50		
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS	85 199.41	16 961.17	68 238.24	402.32
51210000 BQ CREDIT COOPERATIF	84 750.37	16 839.47	67 910.90	403.30
53100000 CAISSE DU SIÈGE	449.04	121.70	327.34	268.03
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	200 498.10	210 544.63	-10 046.53	-4.77
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	201 012.23	211 525.01	-10 512.78	-4.97

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	101 342.07	105 556.74	-4 214.67	-3.99
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	101 342.07	105 556.74	-4 214.67	-3.99
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 028.97	-4 214.67	2 185.70	-51.86
Situation nette	99 313.10	101 342.07	-2 028.97	-2.00
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES FONDS PROPRES	99 313.10	101 342.07	-2 028.97	-2.00
Autres fonds propres				
Montant des émissions de titres associatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Comptes de liaison				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	8 632.00	24 798.20	-16 166.20	-65.19
19400000 Fonds dédiés/subvent ^o affectée proj	8 632.00	24 798.20	-16 166.20	-65.19
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS	8 632.00	24 798.20	-16 166.20	-65.19
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	20 520.00		20 520.00	-
15180000 Autres provis. pour risques	20 520.00		20 520.00	-
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS	20 520.00		20 520.00	
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Instruments financiers à terme				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 480.83	34 063.99	-13 583.16	-39.87
40000000 Collectif fournisseurs	13 074.23	23 531.04	-10 456.81	-44.44
40810000 Fnp fournisseurs divers	7 406.60	10 532.95	-3 126.35	-29.68
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	35 022.43	36 474.15	-1 451.72	-3.98

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
42100009 Personnel Rémunération Septembre	401.47	422.47	-21.00	-4.98
42820000 Dettes pr pour congés à payer	13 677.97	14 227.36	-549.39	-3.86
43100000 Sécurité sociale	6 312.83	6 295.01	17.82	0.29
43710000 Audiens mutuelle/griss / RETRAITE	4 953.17	4 548.08	405.09	8.91
43720000 Afdas (form continue)	2 350.15	2 626.68	-276.53	-10.54
43781000 Fnas		728.64	-728.64	-100.00
43782000 Fcap fond commun d'aide paritarisme	399.21	399.21		
43820000 Dettes provisionnelles congés payés	4 736.01	5 131.48	-395.47	-7.70
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	459.77	513.51	-53.74	-10.51
44587100 Etat tva/prod à recevoir	15.85	51.71	-35.86	-69.23
44715000 Taxe sur les salaires	1 716.00	1 530.00	186.00	12.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	57.50	180.60	-123.10	-67.96
41000000 Collectif clients	24.00	60.00	-36.00	-60.00
46700000 Dette sur note de frais	33.50		33.50	-
46710000 NDF LISA		120.60	-120.60	-100.00
Produits constatés d'avance	16 986.37	14 666.00	2 320.37	15.82
48700000 Produits constatés d'avance	16 986.37	14 666.00	2 320.37	15.82
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	72 547.13	85 384.74	-12 837.61	-15.04
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	201 012.23	211 525.01	-10 512.78	-4.97

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	1 565.02	1 821.49	-256.47	-14.06
70710000 Recettes bar (20%)	1 565.02	1 821.49	-256.47	-14.06
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	51 706.88	33 894.48	17 812.40	52.56
70600300 Recettes spectacles 2,1 %	4 035.70	3 717.81	317.89	8.55
70600600 Cession de spectacle 5,5%	3 791.46	267.87	3 523.59	+1 000.00
70600601 Cession spectacle exonéré	4 273.38	850.00	3 423.38	402.71
70600810 Prestations diverses (20.%)	1 160.00	396.00	764.00	192.93
70600812 Prestation artistique (20%)	13 222.52	13 822.53	-600.01	-4.34
70600814 Prestations diverses exonérées	25 223.82	14 623.00	10 600.82	72.50
70800001 navette transport		217.27	-217.27	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	710 980.83	729 197.54	-18 216.71	-2.50
74000301 Sub* GPSO/communauté commune (exo)		99 950.00	-99 950.00	-100.00
74000303 Subvention mantes la jolie (exo)		170 000.00	-170 000.00	-100.00
74000310 Subvention drac (exo)		258 888.00	-258 888.00	-100.00
74000332 Subvention prefecture (CGET)		6 000.00	-6 000.00	-100.00
74000342 Subvention region idf (exo)		184 359.54	-184 359.54	-100.00
74000410 Subvention ASP		10 000.00	-10 000.00	-100.00
74100000 Subventions d'exploitation ASP	5 000.00		5 000.00	-
74100301 Subv GPSO/Commune	120 000.00		120 000.00	-
74100302 Subv DSDEN	2 000.00		2 000.00	-
74100303 Subvention Mantes La Jolie	170 000.00		170 000.00	-
74100310 Subventions DRAC (exo tva)	248 632.00		248 632.00	-
74100332 Subventions Préfecture	8 000.00		8 000.00	-
74100342 Subventions Région IDF (exo tva)	157 348.83		157 348.83	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	590.00	560.00	30.00	5.36
75410000 Adhésions membres actifs	590.00	560.00	30.00	5.36
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	6 000.00	5 700.00	300.00	5.26
75510000 Contributions financières reçues d'autres org.	6 000.00	5 700.00	300.00	5.26
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Utilisations des fonds dédiés	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.76
78940000 Reprise de fonds dédiés	24 798.20	18 131.97	6 666.23	36.76
Autres produits	658.71	2.36	656.35	+1 000.00
75800000 Prod. divers gestion courante	115.09	2.36	112.73	+1 000.00
75810000 Pass Culture	543.62		543.62	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	796 299.64	789 307.84	6 991.80	0.89
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 427.03	1 221.76	205.27	16.78
60710000 Achat bar	1 427.03	1 221.76	205.27	16.78

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	324 638.09	317 089.31	7 548.78	2.38
60400003 Achat prestations artistiques div	107 046.10	86 981.00	20 065.10	23.07
60400100 Cessions représentations	35 444.00	41 835.00	-6 391.00	-15.28
60610000 Edf	22 770.07	30 765.09	-7 995.02	-25.99
60610110 Eau	1 924.06	1 503.83	420.23	27.93
60610120 Fioul	4 217.25	3 320.00	897.25	27.02
60610200 Carburant	199.98	183.36	16.62	9.29
60630000 Fourn entretien & equipmt divers	1 855.38	3 417.53	-1 562.15	-45.73
60632000 materiel AUTRES régis cuisine bureau	775.26	158.24	617.02	390.51
60640000 Fournitures administratives	5 056.09	3 200.45	1 855.64	58.00
60650000 Achats logiciels	2 713.83	2 146.91	566.92	26.41
60680000 boissons goûter&intendance	326.85		326.85	-
60681000 Achat mat.spectacles & decors	1 773.80	957.97	815.83	85.18
61100000 Sous-traitance generale	9 404.00	11 475.00	-2 071.00	-18.05
61320000 Location materiel spectacle		146.67	-146.67	-100.00
61340000 Locations diverses	18 930.05	18 588.05	342.00	1.84
61351000 Location copieur	30 204.74	36 604.47	-6 399.73	-17.48
61500000 Entretien et reparations	8 530.78	674.56	7 856.22	+1 000.00
61564000 Maintenance matériel de bureau	1 090.00	1 447.96	-357.96	-24.72
61600000 Assurance diverses	439.53	656.00	-216.47	-32.93
61610000 Primes assurances-multirisques	5 866.81	6 631.42	-764.61	-11.52
61611000 Assurance véhicule	1 254.80		1 254.80	-
61800000 Divers	5.00		5.00	-
62260000 Honoraires comptables et paie	8 240.08	8 064.00	176.08	2.18
62260100 Honoraires commissaires cptes	4 200.00	4 200.00		
62260300 Honoraire Graphiste	2 280.00	1 875.00	405.00	21.60
62260800 Honoraires divers	934.57	632.18	302.39	47.94
62270001 Frais de dossier	12.00		12.00	-
62300000 Publicite/relations publiques	8 374.14	6 543.90	1 830.24	27.96
62310000 Cadeaux	104.88	156.85	-51.97	-33.12
62360000 Catalogues et imprimes	3 326.07	4 040.11	-714.04	-17.67
62380000 Divers (pourboires, dons courants)	25.00	20.00	5.00	25.00
62410000 Transports sur achats	19.30		19.30	-
62411000 Transport décor etc	1 815.00	1 115.00	700.00	62.78
62510000 Voyages et déplacements	1 172.65	2 531.40	-1 358.75	-53.65
62510001 Voyages et déplacements Compagnies	2 274.52	4 382.23	-2 107.71	-48.08
62561000 Apport de residence	11 691.96	12 727.08	-1 035.12	-8.13
62563000 Rachat billetterie	311.23	220.37	90.86	41.36
62570000 Receptions	176.28	378.79	-202.51	-53.56
62571000 Achats alimentaires	5 782.50	6 222.78	-440.28	-7.07
62600001 France telecom	3 026.98	2 982.19	44.79	1.51
62610000 Frais poste	2 249.38	1 595.45	653.93	41.00
62700000 Serv. bancaires et assimilés	4 366.67	4 946.53	-579.86	-11.72
62711000 Commissions/creances dailly	540.00	1 370.00	-830.00	-60.58
62780001 frais 1.5% CB sumup	38.46	36.13	2.33	5.56
62810000 Concours divers(cotisations)	1 050.00	1 000.00	50.00	5.00
62810001 Cotisations SYNAVI		1 085.81	-1 085.81	-100.00
62880000 autres prestation diverses	2 798.04	270.00	2 528.04	936.30
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	7 348.89	9 904.84	-2 555.95	-25.81
63110000 Taxe sur les salaires	186.00	3 060.00	-2 874.00	-93.92
63120000 Taxe d'apprentissage		1 809.22	-1 809.22	-100.00
63130000 Part empl form profession cont		5 035.62	-5 035.62	-100.00
63330000 Contribution à la formation professionnelle	7 162.89		7 162.89	-
Salaires	309 301.19	313 793.92	-4 492.73	-1.43

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
64111100 Personnel paye/jour	75 995.23	97 597.96	-21 602.73	-22.13
64111200 Personnel payé à l'heure	17 025.00	4 492.77	12 532.23	278.92
64111300 Personnel paye au mois	209 009.36	212 689.90	-3 680.54	-1.73
64120000 Conges payes	-549.39	-2 133.31	1 583.92	74.26
64130000 Primes et gratifications	12 068.99		12 068.99	-
64140100 Indemnités transport et autres	1 065.60	1 146.60	-81.00	-7.06
64900000 Remboursements de charges de personnel	-5 313.60		-5 313.60	-
Cotisations sociales	123 304.88	120 458.81	2 846.07	2.36
64510000 Cotisations urssaf	56 408.78	59 700.10	-3 291.32	-5.51
64530000 Cotisations caisses retraites	21 608.00	19 070.70	2 537.30	13.30
64540100 Assedic crt annecy	10 006.32	10 705.38	-699.06	-6.53
64550000 Conges spectacle	22 030.55	15 637.93	6 392.62	40.88
64551000 Charges soc/provo c payes	-395.47	-315.98	-79.49	-25.00
64580000 fcap	778.46	784.33	-5.87	-0.77
64581000 Fnas	4 514.19	3 959.07	555.12	14.02
64750000 Medecine pharmacie	1 319.05	1 272.08	46.97	3.69
64770000 Tickets restaurants	7 035.00	8 611.20	-1 576.20	-18.30
64780000 Stages formation perfectionnement		1 034.00	-1 034.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	466.25	647.17	-180.92	-27.98
68112000 Dot amort-immo corporelles	466.25	647.17	-180.92	-27.98
Dotations aux provisions	20 520.00		20 520.00	-
68150000 Dot. prov. exploitation	20 520.00		20 520.00	-
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Reports en fonds dédiés	8 632.00	24 798.20	-16 166.20	-65.19
68940000 Engagmt fonds dedies	8 632.00	24 798.20	-16 166.20	-65.19
Autres charges	2 690.28	5 259.70	-2 569.42	-48.86
65110000 Redevance droits auteurs	1 712.33	1 579.01	133.32	8.42
65120000 Redevances sacem	948.03	174.06	773.97	444.83
65160000 Droits d'auteurs et reproduction		2 322.27	-2 322.27	-100.00
65800000 Charges div. gestion courante	29.92	1 184.36	-1 154.44	-97.47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	798 328.61	793 173.71	5 154.90	0.65
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-2 028.97	-3 865.87	1 836.90	-47.52
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		3.05	-3.05	-100.00
76400000 Revenus valeurs mobilières de placement		3.05	-3.05	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		3.05	-3.05	-100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER		3.05	-3.05	-100.00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 028.97	-3 862.82	1 833.85	-47.47
Produits exceptionnels		684.65	-684.65	-100.00

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
77180000 Autres produits except. de gestion		684.65	-684.65	-100.00
Charges exceptionnelles		1 036.50	-1 036.50	-100.00
67120000 Pénalités et amendes		1 036.50	-1 036.50	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-351.85	351.85	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	796 299.64	789 995.54	6 304.10	0.80
TOTAL DES CHARGES	798 328.61	794 210.21	4 118.40	0.52
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-2 028.97	-4 214.67	2 185.70	-51.86

In Extenso

IN EXTENSO NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

